

新北市地方教育發展基金－新北市三芝區三芝國民小學

基金來源、用途及餘絀決算表

中華民國 102 年度

單位：新臺幣元

科 目	可 用 預 算 數		本 年 度 決 算 數		比 較 增 減		上 年 度 決 算 數	
	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%
4 基金來源	131,421,400	100.00	133,799,343	100.00	2,377,943	1.81	121,272,778	100.00
43 勞務收入	258,000	0.20	204,450	0.15	-53,550	-20.76	254,316	0.21
431 服務收入	258,000	0.20	204,450	0.15	-53,550	-20.76	254,316	0.21
45 財產收入	584,000	0.44	605,902	0.45	21,902	3.75	578,512	0.48
451 財產處分收入	9,000	0.01	23,000	0.02	14,000	155.56		
453 權利金收入	480,000	0.37	480,000	0.36			480,000	0.40
454 利息收入	15,000	0.01	13,802	0.01	-1,198	-7.99	15,412	0.01
45Y 其他財產收入	80,000	0.06	89,100	0.07	9,100	11.38	83,100	0.07
46 政府撥入收入	129,200,400	98.31	131,745,235	98.46	2,544,835	1.97	119,246,206	98.33
462 縣（市）庫撥款收入	129,200,400	98.31	131,745,235	98.46	2,544,835	1.97	115,483,646	95.23
46Y 政府其他撥入收入							3,762,560	3.10
4S 教學收入	1,343,000	1.02	1,122,809	0.84	-220,191	-16.40	1,168,197	0.96
4S1 學雜費收入	1,343,000	1.02	1,122,809	0.84	-220,191	-16.40	1,168,197	0.96
4Y 其他收入	36,000	0.03	120,947	0.09	84,947	235.96	25,547	0.02
4YY 雜項收入	36,000	0.03	120,947	0.09	84,947	235.96	25,547	0.02
5 基金用途	131,340,400	100.00	132,543,365	100.00	1,202,965	0.92	120,989,536	100.00
53 國民教育計畫	131,090,400	99.81	132,298,195	99.82	1,207,795	0.92	120,630,179	99.70
5M 建築及設備計畫	250,000	0.19	245,170	0.18	-4,830	-1.93	359,357	0.30
購建固定資產	250,000	0.19	245,170	0.18	-4,830	-1.93	359,357	0.30
本期賸餘（短絀）	81,000		1,255,978		1,174,978	1,450.59	283,242	
期初基金餘額	4,026,150		4,309,392		283,242	7.04	4,026,150	
解繳公庫								
期末基金餘額	4,107,150		5,565,370		1,458,220	35.50	4,309,392	

填表說明：建築及設備計畫可用預算數250,000元，係本年度法定預算數。

新北市地方教育發展基金 - 新北市三芝區三芝國民小學

平衡表

中華民國102年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本年度決算數		上年度決算數		比較增減(-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
1	資 產	395,641,086	100.00	391,947,442	100.00	3,693,644	0.94
11	流動資產	20,331,169	5.14	16,392,055	4.18	3,939,114	24.03
111	現金	20,202,169	5.11	16,057,735	4.10	4,144,434	25.81
1112	銀行存款	20,202,169	5.11	16,057,735	4.10	4,144,434	25.81
1112-1	銀行存款-縣(市)庫存款	5,500,870	1.39	4,189,755	1.07	1,311,115	31.29
1112-2	銀行存款-保管金專戶	11,726,730	2.96	9,727,886	2.48	1,998,844	20.55
1112-4	銀行存款-教育儲蓄專戶	28,377	0.01	26,514	0.01	1,863	7.03
1112-5	銀行存款-午餐專戶	2,946,192	0.74	2,113,580	0.54	832,612	39.39
1113	零用及週轉金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1114	匯撥中現金	0	0.00	0	0.00	0	0.00
113	應收款項	64,500	0.02	287,000	0.07	-222,500	-77.53
1138	應收收益	64,500	0.02	287,000	0.07	-222,500	-77.53
115	預付款項	64,500	0.02	47,320	0.01	17,180	36.31
1154	預付費用	64,500	0.02	47,320	0.01	17,180	36.31
12	投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	518,910	0.13	551,190	0.14	-32,280	-5.86
124	準備金	518,910	0.13	551,190	0.14	-32,280	-5.86
1241	退休及離職準備金	518,910	0.13	551,190	0.14	-32,280	-5.86
13	其他資產	374,791,007	94.73	375,004,197	95.68	-213,190	-0.06
131	什項資產	374,791,007	94.73	375,004,197	95.68	-213,190	-0.06
1315	暫付及待結轉帳項	0	0.00	0	0.00	0	0.00
1316	代管資產	374,791,007	94.73	375,004,197	95.68	-213,190	-0.06
1316-1	代管資產-土地	117,323,396	29.65	117,328,700	29.93	-5,304	0.00
1316-2	代管資產-房屋及建築	226,440,953	57.23	226,340,953	57.75	100,000	0.04
1316-3	代管資產-機械及設備	8,532,456	2.16	8,893,342	2.27	-360,886	-4.06
1316-4	代管資產-交通及運輸設備	4,124,202	1.04	4,124,202	1.05	0	0.00
1316-5	代管資產-什項設備	12,597,000	3.18	12,597,000	3.21	0	0.00
1316-8	代管資產-土地改良物	5,773,000	1.46	5,720,000	1.46	53,000	0.93
	資 產 合 計	395,641,086	100.00	391,947,442	100.00	3,693,644	0.94
2	負 債	390,075,716	98.59	387,638,050	98.90	2,437,666	0.63
21	流動負債	12,193,292	3.08	10,035,973	2.56	2,157,319	21.50
212	應付款項	12,193,292	3.08	10,035,973	2.56	2,157,319	21.50
2123	應付代收款	12,128,792	3.07	10,035,973	2.56	2,092,819	20.85
2125	應付費用	64,500	0.02	0	0.00	64,500	0.00
22	其他負債	377,882,424	95.51	377,602,077	96.34	280,347	0.07
221	什項負債	377,882,424	95.51	377,602,077	96.34	280,347	0.07
信託代理與保證資產		80,380		信託代理與保證負債		80,380	
保管品		0		應付保證品		80,380	
保證品		80,380					

註：

新北市地方教育發展基金 - 新北市三芝區三芝國民小學

平衡表

中華民國102年12月31日

單位：新臺幣元

科 目		本 年 度 決 算 數		上 年 度 決 算 數		比 較 增 減 (-)	
名 稱		金 額	%	金 額	%	金 額	%
2211	存入保證金	2,572,507	0.65	1,832,007	0.47	740,500	40.42
2213	應付退休及離職金	518,910	0.13	551,190	0.14	-32,280	-5.86
2214	應付代管資產	374,791,007	94.73	375,004,197	95.68	-213,190	-0.06
2215	暫收及待結轉帳項	0	0.00	214,683	0.05	-214,683	-100.00
3	基金餘額	5,565,370	1.41	4,309,392	1.10	1,255,978	29.15
31	基金餘額	5,565,370	1.41	4,309,392	1.10	1,255,978	29.15
311	基金餘額	5,565,370	1.41	4,309,392	1.10	1,255,978	29.15
3111	累積餘額	5,565,370	1.41	4,309,392	1.10	1,255,978	29.15
	負 債 及 基 金 餘 額 合 計	395,641,086	100.00	391,947,442	100.00	3,693,644	0.94

信託代理與保證資產

80,380

信託代理與保證負債

80,380

保管品

0

應付保證品

80,380

保證品

80,380

註：

新北市地方教育發展基金-新北市三芝區三芝國民小學

現金流量決算表

中華民國102年度

單位：新臺幣元

項 目	預 算 數	決 算 數	比 較 增 減	
			金額	%
81 業務活動之現金流量				
811 本期賸餘(短絀—)	81,000	1,255,978	1,174,978	1,450.59
812 調整非現金項目		2,362,639	2,362,639	
8123 流動資產淨減(淨增—)		205,320	205,320	
8124 流動負債淨增(淨減—)		2,157,319	2,157,319	
813 業務活動之淨現金流入(流出—)	81,000	3,618,617	3,537,617	4,367.43
82 其他活動之現金流量				
825 增加短期債務及其他負債		740,500	740,500	
82D 減少短期債務及其他負債		-214,683	-214,683	
82Z 其他活動之淨現金流入(流出—)		525,817	525,817	
83 現金及約當現金之淨增(淨減—)	81,000	4,144,434	4,063,434	5,016.59
84 期初現金及約當現金	12,496,127	16,057,735	3,561,608	28.50
85 期末現金及約當現金	12,577,127	20,202,169	7,625,042	60.63